

INFORMACIÓN FINANCIERA

SAN GREGORIO S.A., al 31 de diciembre de 2012, no ha observado cambios significativos que deriven en cálculos financieros sobre su esquema contable NIIF en vista de que los saldos contenidos en los Estados Financieros reflejan la situación financiera real de la compañía. El detalle de los cambios contables en los Estados Financieros se muestra en los siguientes Notas.

NOTA 1

CUENTAS POR COBRAR

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

Cuenta	Valor Expresado en L.95
A) Cuentas	25,700.00
B) Prestamos Emplazados	18,000
C) Anticipo por trabajos	11,057.45
D) Impagos	24,013.75

Los saldos contenidos en estas cuentas son los generados por la operación de la compañía y se consolidan en saldos reales y razonables.

NOTA 2

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de la cuenta al 31 de diciembre del 2012 es como sigue:

Cuenta	Valor Expresado en L.95
A) Cuentas	97,158.97
B) Inbienes	70,362.33
C) Instalaciones y Accesorios	2,546.80
D) Depreciación Acumulada	(76,928.85)

Se mantienen los porcentajes de depreciación establecidos dentro de las políticas de depreciación de NIIF por primera vez como se detalla a continuación:

ELABORADO se considera que estos valores se acercan al valor de mercado.

TIEMPO: se considera que estos rubros se concentran a valor de mercado. La administración ha considerado un tiempo de vida útil de cinco años y se encuentra enmarcado en la normativa tributaria vigente.

INSTALACIONES: se considera que estos rubros se concentran a valor de mercado. La administración ha considerado un tiempo de vida útil de diez años y se encuentra enmarcado en la normativa tributaria vigente.

NOTA 3

PASIVO

El detalle de la cuenta al 31 de Diciembre del 2012 es como sigue:

Cuenta	Valor Exprimado en US\$
A) Cuentas por Pagar:	(30.000)
De Garantías Financieras	(4.000)
C) Anticipo Clientes	(35.444,20)
De Acciones-IFSS	(159.355)
De Beneficios Sociales	(10.550,62)
E) Cuentas por Pagar-Ademsa	(30.140,50)
De Proveedor-Ademsa	(30.000,00)
De Impuestos	(3.740,16)

En se comparan los Pasivos de la compañía reflejan su valor real y todos los cargos asociados, reconociendo un activo o un pasivo financiero en el momento de la negociación, es decir, cuando se recibe la cuenta o se vende el activo o se comprometen a pagar el pasivo con terceros o con la administración tributaria.

NOTA 4

ACTIVO NETO

El detalle de la cuenta al 31 de Diciembre del 2012 es como sigue:

Cuenta	Valor Exprimado en US\$
A) Capital Social	(347.000)
De Reserva Legal	(108.175)
E) Resultados Acumulados	(142.941.543)
Reservados de Ejecución Anticipada	(172.952.900)
Excedido de Ejecución	(10.171.230)
Resultados Acumulados Provenientes de la Adquisición por Primera Vez de NIF	(484.507.343)



El capital social se encuentra registrado al valor contenido en la escritura de constitución;

La Reserva Legal de la Compañía, se halla dentro de las disposiciones legales, por lo menos el 10% de la utilidad anual, debe transferirse a la reserva legal hasta cumplir el 50% del capital pagado de la Compañía. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo excepto en el caso de liquidación de la compañía pero puede ser utilizado para cubrir pérdidas de operaciones o para aumentos de capital.

Los Resultados Acumulados de la Compañía, son el reflejo acumulado de las operaciones netamente efectuadas al giro normal del negocio.


CONSEJO GENERAL

MAYRA PÁEZ